



COMUNE DI VALGUARNERA CAROPEPE
(Provincia Regionale di Enna)

DELIBERA DI GIUNTA COMUNALE N° 157 DEL 24/12/2011

OGGETTO: Autorizzazione al Tesoriere Comunale all'utilizzo dei fondi vincolati a specifica destinazione per il pagamento di spese correnti ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs. 18/8/2000 n. 267

COMPONENTI LA GIUNTA COMUNALE	PRESENTE	ASSENTE
LEANZA SEBASTIANO SINDACO	X	
AMATO GIUSEPPE MARIA ASSESSORE	X	
PROFETA GIUSEPPE ASSESSORE	X	
DRAIA' ELEONORA ASSESSORE	X	

4

0

Regolarità Tecnica CONTABILE attestata ed acquisita dal Responsabile del Settore

All. n. (2) che è parte integrante dell'atto deliberativo.

L'anno duemilaquattordici, il giorno 24, del mese di dic., alle ore 11,25, nella Sede Municipale del Comune di Valguarnera.

LA GIUNTA COMUNALE

Con la partecipazione del Segretario Generale Dott. Alfredo Verso.

VISTO l' O.R.E.L.;

VISTA la L.R. n° 44/91;

Visto l'art.12 della L.R. 30/00;

Visto lo Statuto Comunale approvato con delibera C.C. n. 119 del 17/11/2003;

Vista la delibera di G.C. n. 120 del 18/06/10;

Vista la proposta del Responsabile del Settore _____ , allegato n. (1) che fa parte integrante del presente atto deliberativo;

Preso atto che sulla proposta risulta attestata la Regolarità Tecnica CONTABILE . Allegato n. (2);

Ritenuto che la sottoscrizione delle attestazioni rese ai sensi dell'art.12 della L.R. 30/00 equivale ad attestazione di regolarità formale e sostanziale del provvedimento;

Ad unanimità di voti espressi in forma palese legalmente resi e accertati;

DELIBERA

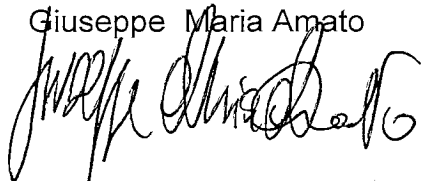
- 1) **Approvare la proposta del Responsabile del Settore E.-F., (All.1) che è parte integrante del presente provvedimento;**
- 2) **Dichiarare il presente atto immediatamente esecutivo.**

Letto, approvato e sottoscritto

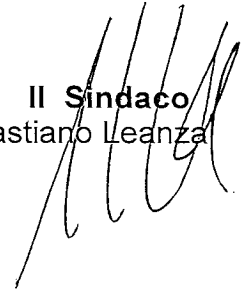
Il Segretario Generale
Alfredo Verso



L'Assessore Anziano
Giuseppe Maria Amato



Il Sindaco
Sebastiano Leanza



Oggetto: Autorizzazione al Tesoriere Comunale all'utilizzo dei fondi vincolati a specifica destinazione per il pagamento di spese correnti ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs. 18/8/2000 n. 267

Considerato che è stata sottoscritta il 24/09/2014 la convenzione per la gestione del servizio di tesoreria che prevede l'affidamento all'Istituto di credito Unicredit SPA per il periodo 01 01 2014 al 31 12 2016;

Considerato che la normativa vigente e le direttive ministeriali impongono agli Enti locali di contenere gli oneri finanziari di qualunque genere a loro carico e di limitare per quanto possibile il ricorso all'indebitamento bancario;

Ritenuto pertanto che gli Enti non debbano attivare l'anticipazione di tesoreria – di cui all'art.222 del D.Lgs. 18/8/2000 n. 267 – fino a quando sussistano ancora liquidità derivanti dalle entrate con vincolo di destinazione;

Visto che l'art. 195 del D.Lgs. 18/8/2000 n. 267 dà facoltà ai Comuni ed alle Province di poter utilizzare in termini di cassa “le entrate a specifica destinazione” per il pagamento di spese correnti, ancorchè provenienti dall'assunzione di mutui con Istituti diversi dalla Cassa Depositi e Prestiti per un importo non superiore all'ammontare previsto per l'anticipazione di tesoreria di tempo in tempo disponibile nell'intesa, comunque, che con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione sia ricostituita la consistenza delle somme vincolate eventualmente utilizzate per il pagamento di spese correnti;

-Titolo I: Entrate tributarie € 3.331.053,85;

-Titolo II: Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, delle regioni e di altri enti del settore pubblico, anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione € 1.715.638,00;

-Titolo III: Entrate extratributarie € 245.335,69;

Totale complessivo delle entrate € 5.292.027,54.

Tenuto conto che la soma pari a 5/12 dei primi tre titoli delle entrate che si richiede di concedere ai sensi dell'articolo 222 del TUEL, citato è pari ad;

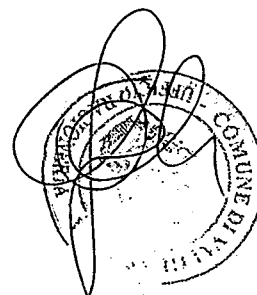
Considerato che per il corrente esercizio l'importo massimo dell'anticipazione di cassa che il Tesoriere è tenuto a concedere ai sensi del citato art. 222 del D. Lgs. 18/8/2000 n. 267, pari cioè ai cinque dodicesimi dell'importo totale delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferente ai primi tre titoli di entrata del bilancio (consuntivo 2013), come sopra determinati, ammonta a € **2.205.011,47**;

Considerato che l'Ente disporrà per l'esercizio in parola in via continuativa di “fondi vincolati a specifica destinazione” derivanti dall'incasso di entrate a specifica destinazione per un consistente importo, pur escludendo naturalmente dal conteggio i fondi “indisponibili” perché vincolati dal Tesoriere per legge (pagamento di spese obbligatorie quali rate di mutui, versamento contributi previdenziali ed assistenziali, etc, o per i provvedimenti della Magistratura quali pignoramenti);

Considerato che a causa di eventuali ritardi che potrebbero verificarsi nell'incasso delle previste entrate potrebbe verificarsi una carenza di liquidità, che determinerebbe pregiudizio al regolare svolgimento del servizio di tesoreria dell'Ente per fronteggiare le spese correnti, è opportuno pertanto richiedere al Tesoriere l'utilizzo dei fondi a destinazione vincolata previo blocco della quota corrispondente dell'anticipazione concedibile.

DELIBERA

- 1) di autorizzare il Tesoriere, ai sensi dell' art. 195 del D. Lgs. 18/8/2000 n. 267 e per le motivazioni riportate in premessa, ad utilizzare in termini di cassa – per l'importo che sarà ogni volta necessario in caso di mancanza di disponibilità per fronteggiare il pagamento di spese correnti - le somme vincolate a specifica destinazione, ad eccezione di quelle "indisponibili" per legge riguardanti le spese obbligatorie del tesoriere, previo blocco della quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria spettante all'Ente.
- 2) Con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione deve essere ricostituita la consistenza delle somme vincolate. Resta inteso, sin d'ora, che nel caso di mancata ricostituzione delle somme vincolate e nella necessità di dover pagare queste ultime, il Tesoriere provvederà a prelevare autonomamente dal conto dell'anticipazione gli importi per gli scopi suddetti;
- 3) Di trasmettere l'atto all'istituto tesoriere Unicredit Group.





COMUNE DI VALGUARNERA CAROPEPE
(Provincia Regionale di Enna)

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA CONTABILE

OGGETTO: Autorizzazione al Tesoriere Comunale all'utilizzo dei fondi vincolati a specifica destinazione per il pagamento di spese correnti ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs. 18/8/2000 n. 267

RESPONSABILE DEL SETTORE RAGIONERIA

Ai sensi e per gli effetti dell'art.12 della legge regionale n. 30/00, in ordine alla regolarità tecnica e contabile della proposta, si esprime **PARERE : FAVOREVOLE**

Sede Municipale 24 12 2014



di Responsabile del Settore



COMUNE DI VALGUARNERA CAROPEPE
(Provincia Regionale di Enna)

IL SEGRETARIO GENERALE

ATTESTA

che la presente deliberazione della G.C. n. 157 del 24/12/16 in applicazione della legge regionale 3 dicembre 1991 n. 44, è stata affissa all'albo pretorio del Comune di Valguarnera in data 29/12/16 per rimanervi quindici giorni consecutivi (art.11, comma 1°, come modificato dall'art.127, comma 21, della l.r. n. 17/04)

IL MESSO COMUNALE

IL SEGRETARIO GENERALE

Sede Municipale, _____

IL SEGRETARIO GENERALE

ATTESTA

Che la presente deliberazione, in applicazione della L. R. 3 dicembre 1991, n. 44 , pubblicata all'albo pretorio del Comune di Valguarnera Caropepe per quindici giorni consecutivi dal _____ è divenuta esecutiva il giorno 24-12-2016

- decorsi dieci giorni dalla pubblicazione (L.R. n.44/94 art.12, comma 1) ;
 a seguito di dichiarazione di immediata esecutività.

Sede Municipale, 24-12-2016

IL SEGRETARIO GENERALE